



S.C. UAMT s.a.

Nr.Reg.Com. J05/173/1991 Capital Social Tel: +40 259 451026; +40 359 401677 Mobil: 40 730 631737; +40 741 069069
C.I.F. RO 54620 17.766.860,00 lei Fax:+40 259 462066; +40 359 401676 e-mail: office@uamt.ro

RAPORT TRIMESTRIAL CONFORM REGULAMENTULUI A.S.F. nr. 5/2018

Raportul trimestrial conform: **Regulamentului ASF nr.5/2018**
Data Raportului: **15.05.2023**
Denumirea societății: **UAMT SA ORADEA**
Sediul social: **ORADEA, Str. Uzinelor Nr.8, jud.Bihor**
Numărul de telefon/fax: **0259 451026; 0359 401677**
Codul unic de înregistrare la O.R.C.: **J05/173/1991**
Capital social subscris și vărsat: **17.766.860 lei**
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare: **Bursa de Valori București**

Acest Raport trimestrial cuprinde:

- 1) Situațiile financiare interimare la data de 31.03.2023, întocmite conform Standardelor Internaționale de Raportare Financiară (IFRS).
 - Situația poziției financiare la 31.03.2023
 - Situația rezultatului global la 31.03.2023
 - Situația modificării capitalurilor la 31.03.2023
 - Situația fluxurilor de trezorerie la 31.03.2023
- 2) Notele explicative la Situațiile financiare interimare la 31.03.2023
- 3) Indicatorii economico-financiar menționați în Regulamentul nr.5/2018
- 4) Comunicatul privind disponibilitatea Raportului trimestrial

*Menționăm că situațiile financiare pe trim. I 2023 nu au fost auditate.

Presedintele Consiliului de Administratie

Doina Olimpia Stanciu



S.C. UAMT s.a.

Nr.Reg.Com. J05/173/1991 Capital Social Tel: +40 259 451026; +40 359 401677 Mobil: 40 730 631737; +40 741 069069
C.I.F. RO 54620 17.766.860 lei Fax:+40 259 462066; +40 359 401676 e-mail: office@uamt.ro

SITUAȚIA POZIȚIEI FINANCIARE

la: 31.03.2023

	31.03.2023	01.01.2023
Imobilizări corporale	51,025,698	51,600,172
Alte imobilizări necorporal	1,305,930	1,476,248
Investiții imobiliare	435,722	435,722
Alte active (biologice, financiare, etc)	0	0
Drepturi de utilizare a activelor luate in leasing	0	0
Total active necurente	52,767,350	53,512,142
Active curente		
Stocuri	20,447,638	19,455,797
Creanțe comerciale	10,521,097	11,026,660
Cheltuieli în avans	0	0
Alte creanțe din care:	3,109,890	2,842,782
Cheltuieli privind impozitul pe profit curent	0	0
Numerar și echivalent în numerar	9,150,567	8,631,513
Total active curente	43,229,192	41,956,752
Venituri în avans (subvenții)	426,906	426,906
Total active	95,569,636	95,041,988
Capitaluri proprii		
Capital social	17,766,860	17,766,860
Rezerve	42,799,511	42,799,511
Rezultat reportat	-14,594,841	-15,098,989
Rezultatul exercițiului	88,116	301,549
Alte rezerve și acțiuni proprii, din care:	26,942,526	27,145,125
Acțiuni proprii	1,315,366	1,315,366
Impozit pe profit amanat	-5,089,802	-5,122,218
Total capitaluri proprii	67,912,370	67,791,838
Datorii necurente		
Împrumuturi primite pe termen lung	13,778,425	14,448,439
Datorii comerciale	497,085	465,697
Total datorii necurente	19,365,312	14,914,136
Datorii curente		
Datorii comerciale	7,325,249	6,197,804
Împrumuturi pe termen scurt	0	0
Provizioane pe termen scurt	0	0
Taxe curente	762,388	797,052
Alte datorii curente	204,317	218,940
Datorii de impozit amanat	5,089,802	5,122,218
Total datorii curente	8,291,954	12,336,014
Total datorii	27,657,266	27,250,150
Total pasive	95,569,636	95,041,988

Director general
Ioan STANCIU

Șef Depart.Financiar Contabil
Mircea BONTA

Formular cod: RU 50 r.04



S.C. UAMT s.a.

Nr.Reg.Com. J05/173/1991 Capital Social Tel: +40 259 451026; +40 359 401677 Mobil: 40 730 631737; +40 741 069069
C.I.F. RO 54620 17.766.860 lei Fax: +40 259 462066; +40 359 401676 e-mail: office@uamt.ro

SITUAȚIA PROFITULUI SAU A PIERDERII ȘI ALTE ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOBAL La: 31.03.2023

	31.03.2023	31.03.2022
Venituri din producția vândută	12,582,529	21,899,989
Venituri din vânzarea mărfurilor	140,383	703,248
Alte venituri, inclusiv variația stocurilor	305,364	1,760,853
	13,028,276	24,364,090
Consumuri de materii prime și materiale	8,621,079	17,345,065
Costul mărfurilor vândute	123,880	696,015
Cheltuieli de personal	2,520,481	3,863,017
Cheltuieli privind amortizările	1,040,424	1,871,191
Alte cheltuieli	420,294	343,336
	12,726,158	24,118,624
Rezultatul operațional	302,118	245,466
Venituri financiare	58,206	17,101
Cheltuieli financiare	272,208	74,100
Profit înainte de impozitare	88,116	188,467
Impozit pe profit	0	70,478
Cheltuială cu impozitul pe profit amânat	0	0
Venituri din impozitul pe profit amânat	0	0
Profit net aferent perioadei și rezultat global total aferent perioadei	88,116	117,989
Rezultatul pe acțiune		
Rezultatul pe acțiune de bază (lei/acțiune)	0.002	0.003

Director general
Ioan STANCIU

Șef Depart.Financiar Contabil
Mircea BONTA



S.C. UAMT s.a.

Nr.Reg.Com. J05/173/1991 Capital Social Tel: +40 259 451026; +40 359 401677 Mobil: 40 730 631737; +40 741 069069
C.I.F. RO 54620 17.766.860 lei Fax:+40 259 462066; +40 359 401676 e-mail: office@uamt.ro

SITUAȚIA MODIFICĂRII CAPITALURILOR La: 31.03.2023

Denumirea elementului	Capital social	Rezerve din reevaluare	Actiuni proprii	Alte rezerve	Rezultat reportat	Rezultat curent	Repartizarea profitului	Impozit pe profit amanat	Total
Sold la 1 ianuarie 2023	17,766,860	28,460,491	1,315,366	42,799,511	-15,098,989	301,549	0	-5,122,218	67,791,838
Profit sau pierdere	0	-202,599	0	0	504,148	-213,433	0	32,416	120,532
-transfer rez. reportat	0	0	0	0	301,549	-301,549	0	0	0
-transfer surplus din reev. realizat	0	-202,599	0	0	202,599	0	0	0	0
- rezultatul exercitiului curent	0	0	0	0	0	88,116	0	0	88,116
- repartizarea profitului la alte rez.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- repartizare rez.rep. la alte rezerve	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- repartizare imp pe profit laalte rezerve	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-rez. reportat provenit din erori	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- actiuni proprii	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte elemente ale rezultatului global	0	0	0	0	0	0	0	0	0
impozit pe profit amanat	0	0	0	0	0	0	0	32,416	32,416
- surplus din reevaluare	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tranzactii cu proprietarii	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- dividende acordate	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sold la 31 martie 2023	17,766,860	28,257,892	1,315,366	42,799,511	-14,594,841	88,116	0	-5,089,802	67,912,370

Director general
Ioan STANCIU

Şef Depart.Financiar Contabil
Mircea BONTA



S.C. UAMT s.a.

Nr.Reg.Com. J05/173/1991 Capital Social Tel: +40 259 451026; +40 359 401677 Mobil: 40 730 631737; +40 741 069069
C.I.F. RO 54620 17.766.860 lei Fax:+40 259 462066; +40 359 401676 e-mail: office@uamt.ro

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE La: 31.03.2023

	31.03.2023	- lei - 31.03.2022
Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare		
Incasari de la clienti	15,719,014	12,235,861
Plati catre furnizori	10,071,540	10,506,100
Plati catre angajati	1,374,735	2,116,365
Plati catre bugetul statului	2,393,703	3,973,264
Trezorerie neta din activitati de exploatare	1,879,036	-4,359,868
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitii		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari	444,414	3,141,618
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	0	0
Dobanzi incasate	0	0
Trezorerie neta din activitati de investitie	-444,414	-3,141,618
Trezorerie neta din activitati de finantare		
Incasari de imprumuturi	0	9,972,960
Dobanzi platite si restituirii de imprumuturi	915,568	1,369,482
Dividende platite	0	0
Trezorerie neta din activitati de finantare	-915,568	8,603,478
Crestere/(Scadere) neta a trezoreriei	519,054	1,101,992
Numerar si echivalent de numerar la inceputul perioadei	8,631,513	5,574,591
Numerar si echivalent de numerar la sfarsitul perioadei	9,150,567	6,676,583

Director general
Ioan STANCIU

Şef Depart.Financiar Contabil
Mircea BONTA

Note explicative la situatiile financiare incheiate la 31.03.2023

Entitatea care raporteaza

SC UAMT SA are sediul social în Oradea, str.Uzinelor nr.8, nr.de înregistrare la Registrul comerțului J/05/173/1991. Este o societate comerciala pe acțiuni și funcționează în România în conformitate cu prevederile Legii nr.31/1990 privind societățile comerciale.

Obiectul de activitate de bază al societății este fabricarea altor piese și accesorii pentru autovehicule și pentru motoare de autovehicule – cod CAEN 2932.

Actiunile societății sunt înscrise la Cota Bursei de Valori București, categoria II, cu indicativul UAM.

La data de prezentei, societatea este deținută de următorii acționari:

Acționari		Număr acțiuni	Valoare (lei)	Procente
TOTAL conform Depozitarului Central la 31.03.2023, din care:		39,481,911	17,766,860	100.00%
1	Stanciu Ioan	25,823,588	11,620,615	65.41%
1	Persoane fizice	8,647,964	3,891,584	21.90%
2	Persoane juridice	5,010,359	2,254,661	12.69%

Evidența acțiunilor și acționarilor este ținută în condițiile legii de către S.C. Depozitarul central S.A. București.

Prezentarea situațiilor financiare

Situațiile financiare individuale sunt prezentate în conformitate ce cerințele Standardelor Internaționale de Raportare Financiară (IFRS).

Moneda funcțională și de prezentare

Moneda funcțională aleasă este leul. Situațiile financiare sunt prezentate în lei.

Politici contabile semnificative

Societatea organizează și conduce contabilitatea financiară, potrivit Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare și ale I.F.R.S.

Contabilitatea financiară asigură înregistrarea cronologică și sistematică, prelucrarea, publicarea și păstrarea informațiilor cu privire la poziția financiară, performanța financiară și alte informații referitoare la activitatea desfășurată.

Tranzacțiile în moneda străină

Operațiunile în moneda străină sunt înregistrate în lei la cursul de schimb valutar la data decontării tranzacțiilor. La finele fiecărei perioadei, datoriile în valută se evaluează la cursul de schimb al pieței valutare, comunicat de Banca Națională a României din ultima zi bancară a perioadei în cauză.

Instrumentele financiare

Societatea deține ca active financiare nederivate: creanțe comerciale, și numerar și echivalente de numerar.

Imobilizări corporale

Imobilizările corporale sunt active care:

- sunt deținute de o societate pentru a fi utilizate în producția de bunuri sau prestarea de servicii, pentru a fi închiriate terților sau pentru a fi folosite în scopuri administrative; și
- sunt utilizate pe parcursul unei perioade mai mari de un an.

Costul de producție al imobilizărilor cuprinde cheltuielile directe aferente producției cum sunt materiale directe, energie consumată în scopuri tehnologice, costurile reprezentând salariile angajaților, contribuțiile legale și alte cheltuieli legate de acestea, care rezultă direct din construcția imobilizării corporale, costurile de amenajare a amplasamentului, costurile inițiale de livrare și manipulare, costurile de instalare și asamblare, costurile de testare a funcționării corecte a activului, onorarii profesionale și comisioane achitate în legătură cu activul, costul proiectării produselor și obținerea autorizațiilor necesare;

Cheltuielile ulterioare aferente unei imobilizări corporale se recunosc:

- ca și cheltuieli în perioada în care au fost efectuate dacă acestea sunt considerate reparații sau scopul acestor cheltuieli este acela de a asigura utilizarea continuă a imobilizării cu menținerea parametrilor tehnici inițiali; sau
- ca o componentă a activului, sub forma cheltuielilor ulterioare, dacă se îndeplinesc condițiile pentru a fi considerate investiții asupra mijloacelor fixe.

Amortizarea imobilizărilor corporale se calculează începând cu punerea în funcțiune și până la recuperarea integrală a valorii lor de intrare.

Societatea calculează și înregistrează în contabilitate amortizarea imobilizărilor corporale concesionate, închiriate sau date în locație de gestiune.

Terenurile nu se amortizează.

Imobilizări necorporale

În cadrul imobilizărilor necorporale se cuprind:

- cheltuielile de constituire;
- cheltuielile de dezvoltare;
- concesiunile, brevetele, licențele, mărcile comerciale, drepturile și activele similare, cu excepția celor create intern de societate;
- fondul comercial;
- alte imobilizări necorporale;
- avansuri acordate pentru imobilizări necorporale;
- imobilizările necorporale în curs de execuție.

Amortizarea imobilizărilor necorporale se alocă pe o bază sistematică de-a lungul celei mai bune estimări a duratei sale de viață.

Metoda de amortizare a imobilizărilor necorporale este metoda liniară.

Elementele de natura stocurilor

Înregistrarea în contabilitate a intrării stocurilor se efectuează la data transferului riscurilor și beneficiilor.

Reducerile comerciale acordate de furnizor și înscrise pe factura de achiziție diminuează costul de achiziție al bunurilor.

În determinarea costului de producție se utilizează metoda costului standard, ținând seama de nivelurile normale ale materialelor și consumabilelor, manoperei, eficienței și capacității de producție.

Nivelurile considerate normale ale consumului de materiale se revizuiesc la un interval de 12 luni.

Venituri

Veniturile reprezintă creșteri de avantaje economice, intervenite în cursul exercițiului, care au generat o majorare a capitalurilor proprii sub alte forme decât cele care exprimă aporturi noi ale proprietarilor întreprinderii.

Veniturile se recunosc pe baza contabilității de angajamente.

Cheltuieli

Cheltuielile societății reprezintă sumele plătite sau de plătit.

Contabilitatea cheltuielilor se ține pe feluri de cheltuieli, astfel:

Conturile sintetice de cheltuieli care cuprind mai multe elemente cu regim de deductibilitate fiscală diferită se dezvoltă în analitice, astfel încât fiecare analitic să reflecte conținutul specific.

Datoriile societății

Datoriile societății se evidențiază în contabilitate pe seama conturilor de terți. Contabilitatea furnizorilor și a celorlalte datorii se ține pe categorii, precum și pe fiecare persoană fizică sau juridică.

Drepturile de personal se înregistrează în contabilitate cu reținerea contribuțiilor

Impozitul pe profit de plată trebuie recunoscut ca datorie în limita sumei neplătite.

Evaluarea datoriilor exprimate în valută și a celor cu decontare în lei în funcție de cursul unei valute se face la cursul de schimb valutar comunicat de Banca Națională a României, valabil la data încheierii exercițiului financiar.

Reducerile comerciale și financiare

Reducerile comerciale acordate de furnizor și înscrise pe factura de achiziție ajustează în sensul reducerii costul de achiziție al bunurilor.

Reducerile comerciale acordate clienților ajustează în sensul reducerii suma veniturilor aferente tranzacției.

Activele și datoriile contingente

Activele și datoriile contingente se prezintă în notele explicative în cazul în care este probabilă apariția unor intrări de beneficii economice.

Evenimentele ulterioare întocmirii situațiilor financiare

Evenimentele ulterioare datei situațiilor financiare sunt acele evenimente, favorabile sau nefavorabile care au loc între data bilanțului și data la care situațiile financiare anuale sunt autorizate pentru publicare. Acestea se prezintă în note atunci când sunt considerate semnificative.

Prezentarea situației economico – financiare pe baza elementelor de bilanț

	31.03.2023	01.01.2023
Imobilizări corporale	51,025,698	51,600,172
Alte imobilizări necorporal	1,305,930	1,476,248
Investiții imobiliare	435,722	435,722
Alte active (biologice, financiare, etc)	0	0
Drepturi de utilizare a activelor luate in leasing	0	0
Total active necurente	52,767,350	53,512,142
Active curente		
Stocuri	20,447,638	19,455,797
Creanțe comerciale	10,521,097	11,026,660
Cheltuieli in avans	0	0
Alte creanțe din care:	3,109,890	2,842,782
Cheltuieli privind impozitul pe profit curent	0	0
Numerar și echivalent în numerar	9,150,567	8,631,513
Total active curente	43,229,192	41,956,752
Venituri în avans (subvenții)	426,906	426,906
Total active	95,569,636	95,041,988
Capitaluri proprii		
Capital social	17,766,860	17,766,860
Rezerve	42,799,511	42,799,511
Rezultat reportat	-14,594,841	-15,098,989
Rezultatul exercițiului	88,116	301,549
Alte rezerve și acțiuni proprii, din care:	26,942,526	27,145,125
Actiuni proprii	1,315,366	1,315,366
Impozit pe profit amanat	-5,089,802	-5,122,218
Total capitaluri proprii	67,912,370	67,791,838
Datorii necurente		
Împrumuturi primite pe termen lung	13,778,425	14,448,439
Datorii comerciale	497,085	465,697
Total datorii necurente	19,365,312	14,914,136
Datorii curente		
Datorii comerciale	7,325,249	6,197,804
Împrumuturi pe termen scurt	0	0
Provizioane pe termen scurt	0	0
Taxe curente	762,388	797,052
Alte datorii curente	204,317	218,940
Datorii de impozit amanat	5,089,802	5,122,218
Total datorii curente	8,291,954	12,336,014
Total datorii	27,657,266	27,250,150
Total pasive	95,569,636	95,041,988

Prezentarea situației financiar – contabile pe baza contului de profit și pierdere

	31.03.2023	31.03.2022
Venituri din producția vândută	12,582,529	21,899,989
Venituri din vânzarea mărfurilor	140,383	703,248
Alte venituri, inclusiv variația stocurilor	305,364	1,760,853
	13,028,276	24,364,090
Consumuri de materii prime și materiale	8,621,079	17,345,065
Costul mărfurilor vândute	123,880	696,015
Cheltuieli de personal	2,520,481	3,863,017
Cheltuieli privind amortizările	1,040,424	1,871,191
Alte cheltuieli	420,294	343,336
	12,726,158	24,118,624
Rezultatul operațional	302,118	245,466
Venituri financiare	58,206	17,101
Cheltuieli financiare	272,208	74,100
Profit înainte de impozitare	88,116	188,467
Impozit pe profit	0	70,478
Cheltuială cu impozitul pe profit amânat	0	0
Venituri din impozitul pe profit amânat	0	0
Profit net aferent perioadei și rezultat global total aferent perioadei	88,116	117,989
Rezultatul pe acțiune		
Rezultatul pe acțiune de bază (lei/acțiune)	0.002	0.003

Indicatorii economico – financiari

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Valori	Rezultat
1. Indicatorul lichidității curente	Active curente	43,229,192	5.21
	/Datorii curente	8,291,954	
2. Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat	13,778,425	20.29
	/Capital propriu x 100	67,912,370	
3. Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat	13,778,425	16.87
	/Capital angajat x100	81,690,795	
4. Viteza de rotație a debitelor – clienți	Sold mediu clienți	16,463,781	116 (nr. de zile)
	/Cifra de afaceri x 90	12,722,912	
5. Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri / Active imobilizate	12,722,912 52,767,350	0.24 (nr. de ori)

Evenimente sau factori de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta activitatea societății

Domeniul principal de activitate al firmei – industria automotivă – a fost puternic afectat de pandemia COVID-19. Deși situația pandemică este practic încheiată la data prezentei, efectele negative au continuat în trimestrul I 2023, prin revenirea cu dificultate a creșterii de activitate.

Acest fapt a afectat livrarile societății, a cărei revenire graduală e mai lentă decât estimările inițiale.

Efectelor pandemiei COVID-19 din anii precedenți (sincope în fluxurile de aprovizionare, creștere generală a prețurilor materiilor prime și energiei, revenire lentă a cererii) li se adaugă incertitudinile legate de evoluția pieței ca urmare a războiului declanșat de Rusia în Ucraina.

Suplimentar acestora, comportamentul prudential al cumpărătorilor de autoturisme a continuat în perioada aratăta.

Produsele industriei de automobile au un grad înalt de tehnicitate și complexitate, fapt ce se reflectă în prețul ridicat al acestora, iar decizia de achiziție a acestui tip de produs scump este influențată atât de politicile de favorizare/descurajare a consumului cât și de percepția individuală a clienților asupra situației generale.

Toate acestea nu afectează capacitatea societății de a accesa noi împrumuturi și de a refinanța cele deja obținute, în termenele și condițiile aferente tranzacțiilor anterioare sau mai favorabile.

Debitorii societății pot fi afectați de nivelul scăzut de lichiditate disponibil, care ar putea afecta capacitatea acestora de a rambursa datoriile scadente, ceea ce va avea un impact asupra capacității de previzionare a fluxurilor de numerar.

Societatea nu poate previziona toate evenimentele care ar avea un impact asupra sectorului de profil sau financiar și nici efectele ce ar interveni asupra situațiilor financiare.

Societatea nu poate estima efectele asupra situațiilor financiare a fluctuațiilor viitoare ale pieței de profil, a scăderilor viitoare a lichidităților pe piața financiară, a devalorizării activelor financiare, ori contracția pieței creditului, ori creșterea volatilității monedei.

Cu toate acestea, societatea consideră că, în condițiile specifice ale pieței pe care acționează, caracterizată printr-o specializare puternică a participanților și un număr scăzut al acestora, evaluarea și gestionarea riscului poate fi realizată prin monitorizarea zilnică a fluxurilor de intrare și ieșire a numerarului și prin realizarea de prognoze pe termen scurt privind lichiditatea netă.

Societatea nu face obiectul unor cerințe de capital impuse din exterior.



S.C. UAMT s.a.

Nr.Reg.Com. J05/173/1991 Capital Social Tel: +40 259 451026; +40 359 401677 Mobil: 40 730 631737; +40 741 069069
C.I.F. RO 54620 17.766.860 lei Fax:+40 259 462066; +40 359 401676 e-mail: office@uamt.ro

INDICATORI la 31.03.2023

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Valori	Rezultat
1. Indicatorul lichidității curente	Active curente	43,229,192	5.21
	/Datorii curente	8,291,954	
2. Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat	13,778,425	20.29
	/Capital propriu x 100	67,912,370	
3. Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat	13,778,425	16.87
	/Capital angajat x100	81,690,795	
4. Viteza de rotație a debitelor – clienți	Sold mediu clienți	16,463,781	116 (nr. de zile)
	/Cifra de afaceri x 90	12,722,912	
5. Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri	12,722,912	0.24 (nr. de ori)
	/ Active imobilizate	52,767,350	

Director general
Ioan STANCIU

Șef Depart.Financiar Contabil
Mircea BONTA